

关于 2022 年西宁市城中区政府预算公开有关事项的说明

一、关于一般公共预算的情况说明

2022 年，根据一般公共预算收入安排，年初总财力 209056 万元。其中：一般公共预算收入 107823 万元（其中：税务部门 101581 万元，财政部门 6242 万元），增长 10%；上级各项补助收入 77517 万元，其中：提前预告专项 29495 万元；上年结转资金 19837 万元；调入预算稳定调节基金 3879 万元。2022 城中区一般公共预算收入安排 107823 万元，具体情况如下：

1. 税收收入 98381 万元，增长 16%；
2. 专项收入 3200 万元，增长 2.07%；
3. 行政事业性收费收入 600 万元，增长 7.33%；
4. 罚没收入 1620 万元，增长 6.58%；
5. 国有资源（资产）有偿使用收入 3974 万元，下降 50%；
6. 其他收入 48 万元，与上年持平。

按照收支平衡的原则，全区 2022 年总支出 209056 万元。其中：一般公共预算支出 174517 万元，上解支出 30989 万元，调出资金 2300 万元，债务还本支出 1250 万元。

一般公共预算支出安排 174517 万元，具体情况如下：

1. 一般公共服务支出 19149 万元，下降 17.37%；
2. 国防支出 125 万元，增长 11.61%；

- 3.公共安全支出 3792 万元，增长 9.31%;
- 4.教育支出 31715 万元，增长 23.9%;
- 5.科学技术支出 93 万元，增长 40.91%;
- 6.文化旅游体育与传媒支出 1234 万元，下降 0.16%;
- 7.社会保障和就业支出 45224 万元，增长 5.58%;
- 8.卫生健康支出 14143 万元，增长 8.66%;
- 9.节能环保支出 458 万元，下降 78.47%;
- 10.城乡社区支出 14267 万元，下降 17.77%;
- 11.农林水支出 5985 万元，增长 20.01%;
- 12.交通运输支出 70 万元，增长 75%;
- 13.资源勘探工业信息等支出 1000 万元，增长 2225.58%;
- 14.商业服务业等支出 421 万元;
- 15.自然资源海洋气象等支出 430 万元，增长 64.75%;
- 16.住房保障支出 16098 万元，增长 31.81%;
- 17.灾害防治及应急管理支出 2308 万元，增长 1.36%;
- 18.预备费 2600 万元;
- 19.其他支出 14841 万元，增长 457.72%;
- 20.债务付息支出 564 万元，增长 88%。

二、关于政府性基金预算的情况说明

2022 年政府性基金预算上年结转 1571 万元，2022 年政府性基金预算收入 10 万元，上级补助收入 130 万元，调入资金 2300 万元；政府性基金预算支出 4011 万元。

2022 年政府性基金预算主要安排如下：

- 1.国有土地使用权出让收入 10 万元，与上年持平；
- 2.上级收入补助 130 万元；
- 3.调入资金 2300 万元；
- 4.上年结余 1571 万元。

按照“以收定支”的原则，2022 年政府性基金预算支出主要安排如下：

- 1.彩票公益金安排的支出 1701 万元；
- 2.债务付息支出 1400 万元；
- 3.债务还本支出 900 万元；
- 4.国有土地使用权出让收入安排的支出 10 万元。

三、关于国有资本经营预算的说明

2022 年国有资本经营预算上年结转 39 万元，2022 年国有资本经营预算上级补助收入 171 万元；国有资本经营预算支出 210 万元，全部用于其他解决历史遗留问题及改革成本支出。

我区无国有资本经营预算本级收入。

四、关于社会保险基金预算的说明

2022 年，社会保险基金预算按险种和统筹地区分别编制，编制的范围为城乡居民基本养老保险基金。

社会保险基金收入预算编制，按照项目分别进行测算，其中：社会保险费收入根据参保人数、缴费人数、上年度社会平均工资水平、工资增长等因素合理确定，同时充分考虑社会保险政策

调整、社会保险管理体制改革完善、社会保险缴费基数变化对基金收入的影响；财政补贴收入根据财力状况、基金收支运行情况、上年财政补贴水平、政策等因素综合分析填列；利息收入按照基金存入银行、购买国债的利率等测算；委托投资收益按照权责发生制，以养老保险基金委托全国社会保障基金理事会投资收益水平测算；转移收入、上级补助收入、下级上解收入、其他收入按照上年执行情况及当年政策变动情况测算。

2022年，西宁市城中区城乡居民基本养老保险预计参保缴费人数20016人，较上年增加2718人，增长12.2%。基金预算收入12378.4万元，较上年预算数增加7187.9万元，增长138.5%。其中：个人缴费收入6805.3万元，较上年增加4816.6万元，增长242%。财政补贴收入4296.8万元，较上年增加1950.8万元，增长83.1%。利息收入41万元；委托投资收益1199.3万元，较上年增加793.8万元；转移收入36万元。

2022年，西宁市城中区城乡居民基本养老保险预计实际领取待遇人数为7615人，较上年减少479人，增长-0.06%。基金预算支出2703.9万元。其中：基础性养老保险支出为1928.1万元，较上年增加112.9万元，增长-5.53%；个人账户养老金为7000万元，较上年增加100万元，增长16.6%；丧葬抚恤补助支出61.6万元；转移支出14.1万元。收支相抵，基金当期结余9674.6万元，年末滚存结余28433.3万元。

五、财政转移支付安排情况

1994 年分税制财政体制改革后，引入了税收返还制度。现行税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还、成品油价格返还以及营改增税收返还，其性质是维护既得利益，是旧体制的延续，不具有均等化功能。

一般性转移支付是一种财力性补助，为均衡地区间的基本财力，由地方政府统筹安排使用的转移资金，这类转移支付仅有十多项，主要包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、重点生态功能区转移支付、民族地区转移支付、贫困地区转移支付、固定数额补助收入等，以及公共安全、教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、农林水、交通运输、住房保障、资源勘探信息等共同财政事权转移支付。其中均衡性转移支付规模最大，是有效缓解基层财政困难、缩小地区间财力差距的一项重要财政制度。

一般性转移支付预算按照相关标准和计算方法，采取因素法编制。专项转移支付按照法律、行政法规和相关规定设立，用于办理特定事项的转移资金。专项转移支付按照集中资金、突出重点、专款专用的要求，重点用于公共安全、文化体育与传媒、农林水、教育、医疗卫生、社会保障和就业、交通运输、节能环保等领域。专项转移支付预算根据项目对应的具体管理办法，采取项目法或者因素法编制。

2022 年全区转移性支付收入预算安排 77517 万元，较 2021 年增加 557 万元，增幅为 0.72%。其中，一般性转移支付收入 77258 万元，增幅为 12.52%。专项转移支付收入 259 万元。

城中区没有向下转移支付预算。

六、预算绩效工作开展情况

为了有效衡量财政工作管理水平，推动我区财政管理工作稳妥、有序进行，进一步增强预算单位的绩效意识和责任意识，提升财政管理综合绩效运用水平，取得良好社会效应，总结提炼出 2021 年度我区绩效管理工作。一是**项目预算根据绩效结果择优安排**。为减少“拍脑袋”决策带来绩效不高的问题，城中区财政局积极探索，将预算绩效管理、事前绩效评估等财政管理关卡前移，力求财政资金分配从“说了再算”到“算了再说”转变。预算单位 2021 年共申报项目预算 11.37 亿元，通过事前绩效评估，取消不合规项目，减少不合理预算 4.93 亿元。2021 年全区预算单位申报项目预算约 517 个，相比 2020 年减少约 240 个，预算单位随意申报项目的现象有所好转。二是**预算绩效管理与预算管理逐渐融合**。将预算绩效管理嵌入到预算管理的各环节当中，推进绩效管理与财政预算管理相融合。在当年预算编审阶段，要求部门预算项目申报讲求绩效、强化评审，把绩效目标评审放入部门和财政评审范围，还将上年度的绩效评价得分作为单位资金管理纳入评审打分范畴，按照绩效得分排序择优安排预算；按照上级财政部门统一安排部署，在今年试行的财政一体化平台中，

也将全环节纳入预算绩效管理内容，在建立地方综合预算系统已经实现绩效目标与预算同步申报审核的基础上，进一步扩大绩效目标监控和绩效评价管理，确保预算绩效管理与预算管理的信息化、网络化融合。三是**预算部门绩效理念显著提升**。近几年来，城中区将部门绩效评价结果与各预算单位预算安排相挂钩，使得预算绩效管理上升到推进政府治理体系、提升履职效能的高度，各部门对绩效管理的重视程度有了极大转变，部门承担绩效管理主体责任意识显著提升。

在工作中我们着力完善财政绩效管理制度、规程，不断创新考评体系。一是为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，努力构建预算、执行、监督、评价的财政管理模式，区财政局广泛征求意见建议，报请区政府党组会后，印发了西宁市城中区人民政府办公室关于印发《城中区全面实施预算绩效管理工作方案》的通知（城中政办〔2021〕76号），财政管理绩效考评工作更具针对性、时效性，使考评体系更加符合财政实际工作，有效地推动了财政管理综合绩效考评工作。二是加大存量资金盘活工作力度，全面开展财政存量资金清理整合工作，建立存量资金定期清理机制，盘活财政存量资金。三是明确目标，圆满完成各项经济指标任务。为了确保完成上级财政部门下达的收支目标，高度重视收支面临的形势和压力，强化预测分析，加强与税务部门的沟通协调，确保收入均衡、足额入库，落实省市财政对财政支出

管理的各项要求,建立报表编制工作各项制度,特别是公共安全、教育、医疗卫生、社会保障和就业、文化体育传媒、节能环保等重点支出要符合财政支出管理综合绩效评价方案所提出的占比目标、保障率和增长率。

七、关于政府债务有关情况的说明

(一) 2021 年末政府债务余额情况

2021 年,城中区新增各类债券资金 13065 万元(其中:一般债券 3065 万元,专项债券 10000 万元)。2021 年末,全区地方政府债务余额 55669 万元(其中:一般债务 15669 万元,专项债务 40000 万元)。

(二) 2022 年政府债务限额情况

2021 年西宁市财政局《关于调整 2020 年地方政府债务限额并下达 2021 年地方政府债务限额的通知》(宁财金〔2021〕1137 号)下达城中区地方政府债务新增限额 13065 万元(其中:一般债务 3065 万元,专项债务 10000 万元),年末地方政府债务限额为 57792 万元(其中:一般债务 17792 万元,专项债务 40000 万元)。

